

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) INFORMACIÓN GENERAL

MAQUINSA S.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador mediante escritura pública del 12 de Diciembre del dos mil diez . Las oficina se encuentra ubicadas en el Km-11 Via Daule , Guayaquil Ecuador.

El No. de RUC: 0992719842001 y su No. de Expediente es 97926 :, y la fecha de aprobación por la junta de socios de los Estados Financieros fueron el 25 de abril del 2020.

Siendo su actividad principal la dedicarse a las operaciones del proceso y transformación de materias primas Piedra caliza .

2) MONEDA FUNCIONAL

Los registros contables de la compañía están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

3) BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados en base a Normas Internacionales de Información Financieras.

4) DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

Los Estados Financieros al 31/Diciembre/2019 han sido preparados en cumplimiento con las secciones de las NIIF para las PYMES emitidas por el IASB.

5) PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- a) **Equivalentes de Efectivo**
Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles, cuentas por cobrar temporales con vencimiento máximo de hasta 30 días y no están sujetos a restricción.
- b) **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**
Se revela información referida al vencimiento de las cuentas por cobrar.
- c) **Impuesto a la Renta**
Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 25%.
- d) **Ingresos**
La entidad aplicara ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos del proceso de molienda de la Piedra caliza para la elaboración de carbonato de calcio. Y medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.
- e) **Gastos**
La entidad empleara el reconocimiento de los gastos y su medición habitual .
- f) **Registros Contables**
Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español.

DETALLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Efectivo en Caja y Bancos

El saldo disponible de la Compañía al 31 de Diciembre del 2019 es el siguiente:

	<u>2019</u>
Caja y Bancos	
TOTAL	<u>4.863,97</u>

Cuentas por Cobrar

El Saldo de las Cuentas por Cobrar – clientes al 31 de Diciembre del 2019, está compuesto por:

	<u>2019</u>
Clientes	71.238,74
Otras Cuentas x Cobrar	23.688,89
TOTAL	<u>94.927.63</u>

Impuestos por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2019, el movimiento de la cuenta impuestos por cobrar es como sigue:

	<u>2019</u>
Impuestos Retenidos y Crédito Tributario	3.347,15
 ACTIVOS FIJOS	 77.197,60
DEPRECIACION DE ACTIVOS	(18.830,00)
TOTAL	58.367.60

6.4 Cuentas por Pagar – Locales

Proveedores	53.823,91
Cuentas por pagar obligaciones fiscales	6.736,42
Otras cuentas por Pagar	7.883,65
Obligaciones con el IESS	1.402,04
Beneficios de Empleados	1.283,65
Impuesto a la Renta	7.124,31
Participación de trabajadores	4.459,81
Obligaciones Bancarias	8.041,73

6.5 Accionistas

Un resumen los prestamos de accionistas por pagar al 31 de Diciembre del 2019, por clasificación principal es como sigue:

	2019
Prestamos de accionistas	0

TOTAL

6.6 Capital Social

El capital Social está conformado de la siguiente manera:

<u>ACCIONISTA</u>	<u># de Acciones</u>	<u>%</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>Valor Acción \$</u>	<u>Valor U.S. \$</u>
Cordero Castro Cesar Eduardo	799	99.98	Ecuatoriana	1,00	799,00
Cordero Castro Lola Belgica	1	0.12	Ecuatoriana	1,00	1,00
TOTAL	800	100%			800,00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

6.7 Ventas

La empresa tuvo ventas durante el año 2018 se detalla en lo siguiente:

	2019
Ventas	US\$ 249.757,22
TOTAL	

Costos y Gastos	US\$	220.025,18
SUELDOS Y SALARIOS		22,216.19
BENEFICIOS		6,126.65
APORTE AL IESS		2,649.57
HONORARIOS PROFESIONALES		5,600.00
COMISIONES		24,031.83
DEPRECIACION		6,465.00
ALIMENTACION		2,525.48
COMBUSTIBLE		15,492.42
ACEITE		952.50
MATERIA PRIMA		27,422.00
SUMINISTROS Y MATERIALES		31,226.91
SACOS		20,016.48
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		29,685.00
SUMINISTROS DE OFICINA		276.68
AGUA		278.62
VARIOS PALLETS		6,271.17
OTROS NO DEDUCIBLES		3,225.00
IVA AL GASTO		13,712.43
INTERESES DE PRESTAMO		1,851.25
UTILIDAD DEL EJERCICIO		29,732.04
15% PARTICIPACION DE EMPLEADOS		4,459.81
GASTOS NO DEDUCIBLES		3,225.00
UTILIDAD ANTES DE IMP A LA RENTA		28,497.23
25% DE IMP A LA RENTA		7,124.31
RETENCIONES EN LA FUENTE		1,887.98
IMPUESTO A PAGAR		5,236.33

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Capital Social

Está conformado por lo siguiente:

<u>ACCIONISTA</u>	<u># de Acciones</u>	<u>%</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>Valor Acción \$</u>	<u>Valor U.S. \$</u>
Cesar Cordero Castro	799	99.88%	Ecuatoriana	1,00	799,00
Lola Bélgica Cordero Castro	1	0,12	Ecuatoriana	1,00	267,00
TOTAL	<u>800</u>	<u>100%</u>			<u>800,00</u>

Utilidad del ejercicio

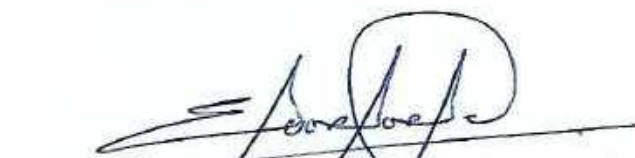
Es como sigue:

Utilidad

TOTAL

2019

18.147,94


CESAR EDUARDO CORDERO CASTRO
GERENTE


MONICA ELIZABETH MOLINA RODRIGUEZ
CONTADOR